

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

ARTINI

ARTINI CHINA CO. LTD.

雅天妮中國有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：789)

截至二零一二年九月三十日止六個月之 未經審核中期業績公告

雅天妮中國有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此提呈本公司及其附屬公司(合稱「本集團」)截至二零一二年九月三十日止六個月的未經審核綜合中期財務報告。中期財務報表未經審核，惟已經由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

簡明綜合損益表

截至二零一二年九月三十日止六個月
(以港元列示)

	附註	未經審核	
		截至九月三十日止六個月	
		二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
營業額	4	105,732	171,466
銷售成本		<u>(55,219)</u>	<u>(112,344)</u>
毛利		50,513	59,122
其他收入	5	1,842	1,581
其他(虧損)收益淨額	6	(1,024)	2,408
銷售及分銷成本		(44,833)	(79,129)
行政費用		(23,751)	(23,812)
其他經營開支		<u>(314)</u>	<u>(11,714)</u>
經營虧損		(17,567)	(51,544)
融資成本	7(a)	<u>(808)</u>	<u>(597)</u>

	附註	未經審核	
		二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
除稅前虧損	7	(18,375)	(52,141)
所得稅	8	(506)	(159)
期內虧損		<u>(18,881)</u>	<u>(52,300)</u>
以下應佔：			
本公司擁有人		(18,868)	(52,033)
非控股權益		(13)	(267)
期內虧損		<u>(18,881)</u>	<u>(52,300)</u>
每股虧損 (港元)	10		
基本及攤薄		<u>(0.015)</u>	<u>(0.042)</u>

簡明綜合全面收入表

截至二零一二年九月三十日止六個月

(以港元列示)

	未經審核	
	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
	千港元	千港元
期內虧損	(18,881)	(52,300)
其他全面收入：		
綜合匯兌差額	(637)	5,695
期內全面虧損總額，除稅後	<u>(19,518)</u>	<u>(46,605)</u>
以下應佔：		
本公司擁有人	(19,505)	(46,338)
非控股權益	(13)	(267)
期內全面虧損總額，除稅後	<u>(19,518)</u>	<u>(46,605)</u>

簡明綜合財務狀況報表

於二零一二年九月三十日

(以港元列示)

	附註	於二零一二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於二零一二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
非流動資產			
固定資產			
— 物業、廠房及設備		62,037	68,824
— 投資物業		8,076	8,306
— 根據經營租約持作自用之租賃土地之權益		8,831	9,208
無形資產		1,797	3,180
租賃按金		2,079	3,093
遞延稅項資產		11,808	11,841
		94,628	104,452
流動資產			
交易證券		1,702	4,891
存貨		81,056	65,327
應收貿易賬款及其他應收款項	11	63,065	69,070
即期可收回稅項		955	955
現金及現金等價物		70,989	96,163
		217,767	236,406
流動負債			
應付貿易賬款及其他應付款項	12	54,758	57,402
銀行貸款		15,616	20,101
融資租賃承擔		558	1,067
即期應付稅項		1,079	1,428
		72,011	79,998
流動資產淨值		145,756	156,408
總資產減流動負債		240,384	260,860

		於二零一二年 九月三十日 (未經審核)	於二零一二年 三月三十一日 (經審核)
	附註	千港元	千港元
非流動負債			
融資租賃承擔		—	81
遞延稅項負債		605	607
		605	688
資產淨值			
		239,779	260,172
資本及儲備			
股本	13	123,732	123,732
儲備		115,778	135,948
本公司擁有人應佔資本及儲備總額			
		239,510	259,680
非控股權益			
		269	492
權益總額			
		239,779	260,172

未經審核中期財務報表附註

1 公司背景

本公司於二零零七年五月三十日在百慕達根據百慕達一九八一年公司法註冊成立為獲豁免有限公司，其股份自二零零八年五月十六日起在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。本公司及其附屬公司（「本集團」）主要業務為設計、生產、零售及分銷與同步設計生產（「CDM」）時尚配飾。

2 編製基準

本未經審核中期財務報告乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則（「香港會計準則」）第34號「中期財務報告」編製，亦已遵守聯交所證券上市規則的適用披露條文。

中期財務報告乃根據於二零一一年／二零一二年年度財務報表所採用相同會計政策編製，惟預期於二零一二年／二零一三年年度財務報表反映之會計政策變動除外。此等會計政策變動詳情載於附註3。本中期財務報告應與二零一一年／一二年年度財務報表一併閱讀。

編製符合香港會計準則第34號的中期財務報告時，管理層須作出判斷、估計及假設，而此等判斷、估計及假設會影響政策應用以及年度至今所呈報資產與負債、收入與開支金額。實際結果可能有別於此等估計。

本中期財務報告載列簡明綜合財務報表及選定附註解釋。附註包括對有關事件及交易的解釋，該等事件及交易對理解自二零一一年／一二年年度財務報表以來本集團財務狀況及表現的變動至關重要。簡明綜合財務報表及相關附註並不包括根據香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製財務報表全文所需的全部資料。

中期財務報告未經審核，惟已經由審核委員會審閱。

作為先前所呈報資料而載入中期財務報告之截至二零一二年三月三十一日止財政年度相關財務資料，並不構成本公司於該財政年度的法定財務報表，惟乃源自該等財務報表。截至二零一二年三月三十一日止年度的法定財務報表可在本公司註冊辦事處查閱。

3 新訂及經修訂的香港財務報告準則之應用

除採納下列與本集團營運相關且於二零一二年四月一日開始的本集團財政年度生效的新準則、修訂及詮釋的影響外，編製截至二零一二年九月三十日止六個月的未經審核中期財務報告所採納的會計政策與編製本集團截至二零一二年三月三十一日止年度的年度財務報表所採納者一致：

香港財務報告準則第7號之修訂本

披露 — 轉讓金融資產¹

香港會計準則第12號之修訂本

遞延稅項：收回相關資產²

¹ 於二零一一年七月一日或之後開始之年度期間生效

² 於二零一二年一月一日或之後開始之年度期間生效

於期內採納此等新訂或經修訂香港財務報告準則對此等簡明綜合財務報表所呈報之金額及／或此等簡明綜合財務報表所載之披露事項並無重大影響。

本集團並無提早採納於二零一二年四月一日開始之財政年度已頒佈但未生效的任何新訂準則、準則修訂本及詮釋。本集團已就有關影響展開評估工作，惟目前尚未能確定此對本集團之會計政策及財務資料之呈列會否造成任何重大變動。

編製截至二零一二年九月三十日止六個月之未經審核中期財務報告所採納的計算方法乃與編製本集團截至二零一二年三月三十一日止年度的年度財務報表所採納者一致。

4 分部報告

截至二零一二年及二零一一年九月三十日止六個月之分部業績呈列如下：

	截至二零一二年九月三十日止六個月 — 未經審核					
	零售及分銷					
	中國內地 千港元	香港及 澳門 千港元	小計 千港元	CDM 銷售 千港元	分部間 對銷 千港元	綜合 千港元
來自外部客戶之收入	18,012	4,830	22,842	82,890	—	105,732
分部間收入	—	—	—	5,650	(5,650)	—
可報告分部收入	<u>18,012</u>	<u>4,830</u>	<u>22,842</u>	<u>88,540</u>	<u>(5,650)</u>	<u>105,732</u>
可報告分部溢利／(虧損)	(12,376)	(6,248)	(18,624)	24,091	—	5,467
未分配開支						(24,348)
期內虧損						<u>(18,881)</u>
	截至二零一一年九月三十日止六個月 — 未經審核					
	零售及分銷					
	中國內地 千港元	香港及 澳門 千港元	小計 千港元	CDM 銷售 千港元	分部間 對銷 千港元	綜合 千港元
來自外部客戶之收入	29,490	12,731	42,221	129,245	—	171,466
分部間收入	—	—	—	15,719	(15,719)	—
可報告分部收入	<u>29,490</u>	<u>12,731</u>	<u>42,221</u>	<u>144,964</u>	<u>(15,719)</u>	<u>171,466</u>
可報告分部溢利／(虧損)	(27,964)	(5,373)	(33,337)	13,831	—	(19,506)
未分配開支						(32,794)
期內虧損						<u>(52,300)</u>

5 其他收入

未經審核
截至九月三十日止六個月
二零一二年 二零一一年
千港元 千港元

來自上市證券之股息收入	—	47
服務收入	16	1,189
租金收入	255	—
利息收入	1,317	309
其他	254	36
	<u>1,842</u>	<u>1,581</u>

6 其他(虧損)收益淨額

未經審核
截至九月三十日止六個月
二零一二年 二零一一年
千港元 千港元

匯兌虧損淨額	(423)	(692)
出售物業、廠房及設備之虧損淨額	—	(9)
交易證券已變現及未變現收益(虧損)淨額	199	(9,860)
終止特許權之補償	(800)	—
火災事故之損失補償	—	9,369
應收貸款減值虧損撥備之撥回	—	3,600
	<u>(1,024)</u>	<u>2,408</u>

7 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除以下各項：

	未經審核	
	截至九月三十日止六個月 二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
(a) 融資成本：		
須於五年內悉數償還的銀行貸款利息	770	504
融資租賃承擔的財務費用	38	93
	<u>808</u>	<u>597</u>
(b) 其他項目：		
折舊		
— 根據融資租賃持作使用的資產	373	600
— 其他資產	6,930	13,006
攤銷 — 無形資產	1,500	2,612
廣告宣傳及推廣開支	7,494	4,209
物業之經營租賃支出：		
— 最低租賃款項	12,862	23,387
— 或然租金	2,204	5,620
	<u>22,263</u>	<u>48,834</u>

8 所得稅

	未經審核	
	截至九月三十日止六個月 二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
即期稅項 — 香港利得稅		
過往年度撥備不足	148	—
即期稅項 — 中國企業所得稅		
期內撥備	789	1,117
過往年度超額撥備	(431)	—
遞延稅項		
暫時差額的產生及撥回	—	(958)
所得稅開支	<u>506</u>	<u>159</u>

附註：

- (i) 根據百慕達及英屬處女群島(「英屬處女群島」)之所得稅規則及法規，本集團毋須繳交百慕達及英屬處女群島之所得稅。
- (ii) 由於截至二零一二年九月三十日止六個月在香港概無應課稅溢利，故期內並無作出香港利得稅撥備。

- (iii) 雅悅澳門離岸商業有限公司乃根據澳門離岸公司法於澳門成立為離岸公司，獲豁免繳交澳門所得補充稅。
- (iv) 雅富國際有限公司須繳付澳門所得補充稅。由於該公司持續錄得稅項虧損，故期內並無作出撥備。
- (v) 根據自二零零八年一月一日開始生效的中華人民共和國企業所得稅法（「新稅法」），本公司在深圳的附屬公司所適用的法定所得稅稅率自二零零八年至二零一二年曆年的五年過渡期內由15%遞增至25%（二零零八年：18%；二零零九年：20%；二零一零年：22%；二零一一年：24%；二零一二年：25%）。就位於海豐的附屬公司而言，其法定所得稅稅率自二零零八年一月一日起由24%變為25%。
- (vi) 根據新稅法，由中國實體向國外投資者宣派的股息須按10%徵收預扣稅。然而，僅自二零零八年一月一日起開始的財政期間應佔溢利的股息須繳納預扣稅。倘中國與國外投資者所在的司法權區有稅務協定安排，則可能採用較低的預扣稅率。根據中國與香港之間的避免雙重徵稅安排，本集團須就從本集團若干中國附屬公司收取的任何股息付款按5%繳納預扣稅。

9 股息

董事會不建議就截至二零一二年九月三十日止六個月派發中期股息（截至二零一一年九月三十日止六個月：無）。

10 每股虧損

每股基本及攤薄虧損之計算如下：

(a) 每股基本虧損

	未經審核	
	截至九月三十日止六個月 二零一二年	二零一一年
本公司擁有人應佔虧損(千港元)	18,868	52,033
普通股加權平均數 於四月一日及於九月三十日	<u>1,237,320,323</u>	<u>1,237,320,323</u>
每股基本虧損(港元)	<u>0.015</u>	<u>0.042</u>

(b) 每股攤薄虧損

由於本期間及過往期間之已發行潛在普通股對本期間及過往期間之每股基本虧損金額具反攤薄影響，故該兩個期間之每股攤薄虧損金額與每股基本虧損金額相同。

11 應收貿易賬款及其他應收款項

應收貿易賬款及其他應收款項中包括應收貿易賬款(扣除減值虧損)，其賬齡分析如下：

	於二零一二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於二零一二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
即期	21,112	18,335
逾期少於三個月	12,588	11,282
逾期三至六個月	5,157	2,468
逾期超過六個月	5,793	1,695
	<hr/>	<hr/>
已扣除減值虧損的應收賬款總額	44,650	33,780
訂金、預付款項及其他應收款項	18,415	35,290
	<hr/>	<hr/>
	63,065	69,070

本集團繼續採納主要與本集團長期合作的客戶進行交易的政策，以減低其業務的信貸風險。

預期所有應收貿易賬款及其他應收款項可於一年內收回。

應收貿易賬款減值虧損以呆賬撥備記錄，除非本集團信納不大可能收回有關款項則作別論，在該情況下，則減值虧損直接與應收貿易賬款撇銷。

12 應付貿易賬款及其他應付款項

應付貿易賬款及其他應付款項中包括應付貿易賬款，其賬齡分析如下：

	於二零一二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於二零一二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
按發票日期：		
三個月內	10,632	10,760
三個月以上但六個月內	2,452	1,842
六個月以上但一年內	2,174	1,255
超過一年	569	74
	<hr/>	<hr/>
應付貿易賬款	15,827	13,931
預收款項	11,004	11,036
應付增值稅及其他稅項	1,578	1,552
繁苛合約撥備	1,174	1,188
應計費用及其他應付款項	25,175	29,695
	<hr/>	<hr/>
	54,758	57,402

預期所有應付貿易賬款及其他應付款項將於一年內清償。預期預收款項將於一年內確認為收入。

13 股本

	未經審核		經審核	
	於二零一二年九月三十日		於二零一二年三月三十一日	
	股份數目	金額 千港元	股份數目	金額 千港元
法定：				
每股面值0.10港元之普通股	<u>3,000,000,000</u>	<u>300,000</u>	<u>3,000,000,000</u>	<u>300,000</u>
已發行及繳足：				
期初及期末	<u>1,237,320,323</u>	<u>123,732</u>	<u>1,237,320,323</u>	<u>123,732</u>

普通股持有人有權收取不時宣派的股息，並有權於本公司大會按所持每股股份投一票。所有普通股與本公司其餘資產享有同等權益。

14 資本承擔

	二零一二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
已訂約	<u>3,348</u>	<u>3,364</u>

管理層討論及分析

業務回顧

截至二零一二年九月三十日止六個月(「期內」)，本集團總營業額約為105,732,000港元(二零一一年：171,466,000港元)，較去年同期下跌38.3%，主要由於本集團對業務整體發展作出策略性重組，零售點較去年同期減少所致。毛利為50,513,000港元(二零一一年：59,122,000港元)，較去年同期下跌14.6%。期內本公司擁有人應佔虧損進一步收窄，錄得18,868,000港元(二零一一年：虧損52,033,000港元)。每股虧損為0.015港元(二零一一年：虧損0.042港元)。

零售業務

本集團持續雙線發展自家品牌「Artini(雅天妮)」及「Q'ggle(嬌酷)」零售業務。期內，本集團旗下之「Artini」推出「鳳凰再現」系列，反應理想。預期本集團業務經重組後，將為客戶呈獻更多、更優質的時尚首飾系列。

期內，本集團堅守嚴控成本，進行內部資源整合，精簡人員架構及削減開支，並重整零售網絡，策略性結束部分表現未如理想的零售店，從而降低經營成本。於二零一二年九月三十日，本集團於中國內地及香港共有約30個零售點(二零一一年：100家)，覆蓋中華人民共和國(「中國」)十多個城市。零售業務於期內佔本集團整體營業額約21.6%，錄得22,842,000港元(二零一一年：42,221,000港元)，較去年同期下跌45.9%。本集團將繼續加強代理商經營模式，拓展銷售網絡及網上推廣資源，以更具成本效益的方式重組業務發展。

本集團沿用客戶關係管理(「CRM」)計劃，以提升顧客忠誠度。於二零一二年九月三十日，「Artini」的貴賓客戶人數為113,411名，同比增長4.7%，而「Q'ggle」的貴賓客戶人數更增長3.9%至52,477名。忠誠的顧客為本集團收益的重要支柱。本集團透過分析貴賓客戶的購物模式，策略性規劃促進零售及相關促銷活動，以進一步開發迎合顧客喜好的新系列產品。

同步設計生產(「CDM」)業務

受歐美經濟持續不明朗影響，本集團CDM業務於期內較去年同期下跌35.9%，錄得82,890,000港元(二零一一年：129,245,000港元)。

期內，本集團積極與國際知名品牌客戶保持緊密合作，同步設計生產其品牌產品，出口分銷至世界各地。與本集團合作之國際知名品牌客戶包括：馬莎、Disney、Nine West、Nautica、Guess、Carolee、Tchibo等。

本集團一直積極拓展中國禮品及精品市場，為國內大型企業提供一站式禮品及精品服務，並將於其香港總部開設展覽廳，讓客戶親身感受本集團產品的獨特設計及精湛工藝，以及透過網上推廣自家禮品及CDM業務，本集團期望能提升市場地位及獲得相關的市場認同。期內，本集團向中國銀行、中國郵政、栢萊雅等提供禮品及精品製作服務。

財務回顧

期內，本集團的總營業額約為105,732,000港元，較二零一一年同期下降38.3%，主要由於本集團業務重組，整頓零售點所致。期內，零售分銷及CDM業務營業額分別佔本集團總營業額的21.6%及78.4%，即22,842,000港元及82,890,000港元。本集團之營業額主要來自歐洲、中國(包括香港)、美國及俄羅斯市場，分別佔總營業額38.7%、21.4%、18.8%及8.7%，而去年同期所佔百分比分別為31.1%、34.7%、13.8%及9.04%。

期內，毛利下降14.6%至50,513,000港元。毛利率則上升至47.8%(二零一一年：34.5%)，銷售成本由截至二零一一年九月三十日止六個月約112,344,000港元下跌至期內的55,219,000港元，跌幅為50.8%。由於客戶組合變動、原材料價格下降及嚴格控制成本，導致整體毛利率上升。

於期內，銷售及分銷成本下跌43.3%至44,833,000港元，而二零一一年同期則為79,129,000港元，主要是由於本集團逐步關閉租金偏高或盈利較低的店面，並將銷售渠道轉為代理商經營模式及網上銷售平台所致。

所得稅自截至二零一一年九月三十日止六個月的159,000港元上升至期內的506,000港元。

流動資金及財務資源

於二零一二年九月三十日，本集團之銀行貸款15,616,000港元乃以人民幣列賬，已由一項面值為22,304,000港元之物業抵押所抵押，並須於二零一三年十二月十四日前還款。由於此貸款附有給予銀行不可推翻的權力可全權酌情在沒有通知或少於12個月通知之情況下隨時要求還款的條款，故即使董事並不預期銀行會行使權利要求還款，此貸款仍被分類為流動負債。

除該筆銀行貸款外，本集團亦取得一般銀行融資，該銀行融資由賬面總值為4,020,000港元(二零一二年三月三十一日：4,091,000港元)之若干物業的法定押記及本集團提供的交叉公司擔保作抵押。於期末，本集團可獲得的銀行融資為503,000港元(二零一二年三月三十一日：503,000港元)，本集團已動用金額為463,000港元(二零一二年三月三十一日：463,000港元)。

於二零一二年九月三十日，本集團之融資租賃承擔為558,000港元。本集團根據資本負債比率(按負債總額除以資產總值計算)監察資本架構。本集團於二零一二年九月三十日的資本負債比率為23.0%(二零一二年三月三十一日：24.0%)。於二零一二年九月三十日，本集團的定期存款及現金結餘為70,989,000港元(二零一二年三月三十一日：96,163,000港元)。

本集團繼續採納主要與本集團長期合作的客戶進行交易的政策，以減低其業務的信貸風險。

股息

董事會不建議派發期內的中期股息。

外匯風險

本集團主要在中國、美國、歐洲及香港經營，本集團大部份交易以人民幣、美元及港元結算，故董事會認為本集團的潛在外匯風險相對有限。此外，於期內，本集團並無使用任何遠期合約或對沖產品對沖利率或匯率風險。然而，管理層會不斷監控外匯風險及向金融機構多瞭解相關訊息。期內，本集團錄得匯兌虧損淨額約423,000港元。

重大投資及收購

期內，本集團並無任何重大投資，亦無重大收購或出售附屬公司或聯營公司。本集團不斷物色收購國際客戶及與其合作的機會，為股東爭取更高回報，而於合適機遇出現時，董事會將決定最佳現有資金來源作投資及收購之用。

資本承擔

於二零一二年九月三十日，已訂約的資本承擔為3,348,000港元(二零一二年三月三十一日：3,364,000港元)。

或然負債

本集團於二零一二年九月三十日並無任何重大或然負債(二零一一年：無)。

人力資源

於二零一二年九月三十日，本集團約有1,000名僱員。於期內，包括董事薪酬在內的總員工成本約為26,832,000港元。為提升僱員的專業知識、產品知識、宣傳技巧及整體營運管理技巧，本集團既為僱員組織提供定期培訓及發展課程，亦提供優厚薪金待遇，包括工資、津貼、保險、佣金及花紅。同時亦注重傾聽員工心聲及持續提供員工晉升機會，以創造一個家庭般和諧溫馨的工作氣氛。

投資者關係

本集團深信投資者關係對上市企業至關重要。與投資者維持聯繫，及時讓投資者瞭解最新的企業訊息及業務發展狀況，會增強本集團的透明度及企業管治，從而提高其企業地位。本集團的投資者關係代表將更積極參與多項投資者相關活動。

展望

期內，管理層工作主要都是集中在開源節流，削減不必要的開支成本，整改管理架構，提升人員士氣、質素及公司文化推廣多方面，亦明顯得到一定的成績。展望未來，在以上的基礎下，無論零售及CDM業務，管理層都會更致力於業務、渠道開拓、產品開發、形象推廣宣傳各方面。

就品牌業務而言以及為致力裝備零售業務發展，本集團未來將會加強網上銷售渠道，拓闊收入來源。為了讓顧客有耳目一新的感覺，憑藉本身設計團隊對美學的高度要求，本集團將運用名貴寶石融匯於獨特設計中，再配合工匠的精湛工藝，提供更高質素的時尚首飾。此外，本集團亦計劃進一步開拓高檔首飾市場、提升產品價值及令客戶層面多元化。

本集團亦積極尋求與不同品牌合作，通過時裝展及時尚文化展等高端活動，推廣「Artini」品牌，期望提高目標消費群對品牌的認知度，為本集團爭取更大回報。

CDM業務方面，本集團部署進軍新地區、新市場，物色更多潛在客戶。為配合業務發展，本集團將加強對市場推廣團隊的專業培訓，讓其了解產品外，亦能更詳細為客戶講解，提升客戶服務及客戶滿意度。本集團曾與多家大型企業合作設計並生產紀念品，除與該等企業保持密切關係外，本集團亦會繼續尋找新客戶，並應用新物料以加強產品組合，爭取更大商機。另外，我們會更重視國內禮品市場的開拓及發展。在產品線、定價及定位方面探討更貼合國內市場的發展方向。

強大的業務發展，有賴本身專業團隊的全情投入。因此，本集團將致力提升企業內部文化，加強「Artini is Me」的企業理念培訓，定期為各階層同事提供禮儀、溝通、管理技巧及團隊精神等訓練，增強員工之間的溝通合作，提升工作效率及歸屬感，一起積極面對未來發展。

本集團亦會力邀專業管理人員加入，希望他們能憑藉豐富經驗，領導本集團在提升日常營運效率方面取得突破，帶領團隊開發更多新產品、新市場，配合業務拓展，以產生長遠回報，並透過舉行更多市場營銷活動，推廣本集團精緻時尚的產品及鞏固其企業形象。

企業管治

企業管治常規

本公司一直採納香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)。於期內，本公司一直遵守企業管治守則之守則條文，惟以下偏離者除外：

- (1) 企業管治守則之守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁的角色應予區分，不應由同一人擔任。自二零一二年四月一日起至二零一二年八月十三日止，謝超群先生擔任本公司主席及行政總裁之職務。自二零一二年八月十四日起，葉英琴女士獲確認為本公司行政總裁，而謝超群先生則獲調任為本公司非執行主席兼非執行董事，以便根據企業管治守則區分本公司主席及行政總裁之職務。
- (2) 企業管治守則之守則條文第E.1.2條規定(其中包括)，董事會主席須出席股東週年大會。董事會主席因健康理由而缺席本公司於二零一二年九月十日舉行之上一屆股東週年大會(「股東週年大會」)。然而，本公司之審核、薪酬及提名委員會主席均已出席股東週年大會。本公司之外聘核數師亦已出席股東週年大會，以確保在有需要時解答有關進行審核、核數師報告之編製及內容、會計政策以及核數師之獨立性之問題。

根據上市規則第3.10(1)條，上市發行人之各董事會必須包括最少三名獨立非執行董事。由於范仲瑜先生已辭任本公司獨立非執行董事、本公司審核與提名委員會成員及本公司薪酬委員會主席(自二零一二年五月八日起生效)，本公司獨立非執行董事之人數因而減至兩名，故本公司未能遵守第3.10(1)條。就此而言，本公司已即時知會聯交所，並於載有相關詳情及本公司未能符合規定之原因之公告作出適當披露。於二零一二年六月二十九日，本公司委任陳樹鴻先生為本公司獨立非執行董事，並自此遵守上市規則之規定。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事進行證券交易的操守守則。本公司已向全體董事作出具體查詢，且全體董事已確認，於期內，彼等一直遵守標準守則所載的規定標準。

審核委員會

本公司遵照企業管治守則於二零零八年四月二十三日設立審核委員會(「審核委員會」)，並備有書面職權範圍。審核委員會由獨立非執行董事劉斐先生(主席)、劉耀傑先生及陳樹鴻先生

三名成員組成。彼等均具備履行職責所必需的足夠會計及財務管理專業知識與法律及商業經驗，且概非本公司外聘核數師的前合夥人。審核委員會已審閱期內的未經審核中期財務資料及中期報告。

薪酬委員會

本公司遵照企業管治守則於二零零八年四月二十三日設立薪酬委員會（「薪酬委員會」），並備有書面職權範圍。薪酬委員會由獨立非執行董事陳樹鴻先生（主席）、劉斐先生及劉耀傑先生，以及非執行董事謝超群先生四名成員組成。薪酬委員會的主要職責為向董事會提出有關董事及本公司高級管理層酬金的建議。

提名委員會

本公司遵照企業管治守則於二零零八年四月二十三日設立提名委員會（「提名委員會」），並備有書面職權範圍。提名委員會由獨立非執行董事劉斐先生（主席）、劉耀傑先生及陳樹鴻先生，以及非執行董事謝超群先生四名成員組成。提名委員會的主要職責為至少每年檢討董事會的架構、人數及組成（包括技能、知識及經驗方面），並就任何為配合本公司的公司策略而擬對董事會作出的變動提出建議。

購買、出售或贖回本公司股份

於期內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何股份。

刊發中期業績公告及中期報告

截至二零一二年九月三十日止六個月之未經審核中期業績公告已刊載於香港交易及結算所有有限公司網站www.hkex.com.hk及本公司網站www.artini-china.com。

本公司二零一二年中期報告將適時寄發予本公司股東及於上述網站刊載。

承董事會命
雅天妮中國有限公司
執行董事
葉英琴

香港，二零一二年十一月二十八日

於本公告日期，執行董事為葉英琴女士；非執行董事為謝超群先生；以及獨立非執行董事為劉斐先生、劉耀傑先生及陳樹鴻先生。